



HOTĂRÂREA Nr.27

din 21 iunie 2024

privind aprobarea contului de execuție a bugetului de venituri și cheltuieli pentru Trim.IV a anului 2023 la Unitatea Administrativ Teritorială – Comuna Băla

Consiliul local al comunei Băla, întrunit în ședință ordinară de lucru,
Văzând referatul de aprobare nr. 1489/29.05.2024 și raportul compartimentului de specialitate nr.1446/27.05.2024.

Ținând seama de prevederile art. 49 alin. (12) din Legea nr. 273 din 29.06.2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 196, alin.(1), lit. b), art. 139, alin.(1) și (3) din Ordonanța de Urgență nr.57 din 3 iulie 2019 privind Codul Administrativ,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă contul de execuție al bugetului de venituri și cheltuieli al comunei Băla pentru anul 2023, la partea de venituri în sumă de 6.739.332,36 lei și la partea de cheltuieli, în sumă de 6.220.296,09 lei, conform anexei nr. 1 parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă contul de execuție al bugetului fondurilor externe nerambursabile al Unității Administrativ Teritoriale - Comuna Băla pentru anul 2023, la partea de venituri și la cheltuieli, în sumă de 64.310,40 lei .

Art. 3. Cu aducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează Executivul comunei Băla prin Compartimentul financiar contabil, impozite și taxe, achiziții publice, autorizare și control activității economice.

Art.4. În conformitate cu prevederile art. 200 din Ordonanța de Urgență nr.57 din 3 iulie 2019 privind Codul Administrativ și art. 3, alin. 1 din Legea nr. 554/2004, legea contenciosului administrativ, prezenta Hotărâre se înaintea Prefectului Județului Mureș, pentru exercitarea controlului de legalitate.

Președinte de ședință

Viorel VLAD



Contrasemnează

Secretar general al comunei

Florin-Grigore Cioloca

privind aprobarea contului de executie a bugetului
de venituri și cheltuieli al comunei BALA
pentru TRIM IV a anului 2023

Executia bugetului de venituri și cheltuieli al Primariei Comunei BALA pentru trim. IV anului 2023 s-a efectuat prin Trezoreria Tg.Mures, prin evidentierea în conturi distincte a veniturilor încasate și a cheltuielilor efectuate, pe categorii de surse de finantare și pe cele două secțiuni: secțiunea de funcționare și secțiunea de dezvoltare.

Secțiunea de funcționare, parte de bază obligatorie a bugetelor, prezinta situația veniturilor necesare finanțării cheltuielilor curente și plățile efectuate până la data de 31.12.2023, angajate și utilizate în corelare cu veniturile încasate.

Secțiunea de dezvoltare, parte complementară a bugetului, cuprinde veniturile și cheltuielile aferente programelor de investiții, în limitele angajamentelor legale și bugetare ce au fost asumate pentru acest an bugetar.

În această perioadă, procesul bugetar s-a derulat în limitele creditelor bugetare autorizate pe fiecare categorie de cheltuieli cu respectarea prevederilor Legii 273/2006 privind finanțele publice locale, referitoare la execuția bugetară.

Veniturile totale încasate la bugetul local al Comunei BALA la data de 31.12.2023 sunt în sumă de **6.739.332,36 lei**, aceasta reprezentând un procent de **24.93 %** față de prevederile anuale

Veniturile totale ale bugetului local sunt: veniturile proprii, sume defalcate din unele venituri ale bugetului de stat, subvenții primite de la bugetul de stat, sume primite de la Uniunea Europeană în contul plăților efectuate , etc.

Gradul de realizare a **veniturilor proprii** ale bugetului local, în sumă totală de **3.233.225,08 lei** determinat ca raport între veniturile proprii încasate la data de 31.12.2023 și total venituri încasate până la 31.12. 2023 este **de 47% .**

Gradul de realizare a veniturilor proprii pe componente este:

Capitol	Denumire	Prevederi bugetare		Incasari realizate	Pr. real
		initiale	definitive		
03.02.18	Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	7,000.00	7,000.00	19,045.50	272.08
04.02.01	Cote defalcate din impozitul pe venit	164,000.00	164,000.00	185,297.49	112.99
04.02.04	Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	824,445.00	824,445.00	824,445.00	100.00
04.02.05	Sume repartizate din Fondul la dispozitia Consiliului Judetean	367,000.00	367,000.00	367,000.00	100.00
07.02.01.01	Impozit pe cladiri de la persoane fizice	30,000.00	30,000.00	29,163.12	97.21
07.02.01.02	Impozit si taxa pe cladiri de la persoane juridice	10,000.00	10,000.00	9,387.47	93.87
07.02.02.01	Impozit pe terenuri de la persoane fizice	55,000.00	55,000.00	47,525.58	86.41
07.02.02.02	Impozit si taxa pe teren de la persoane juridice	1,000.00	1,000.00	334.05	33.41
07.02.02.03	Impozitul pe terenul din extravilan	140,000.00	140,000.00	129,547.18	92.53
07.02.03	Taxe judiciare de timbru si alte taxe de timbru	1,000.00	1,000.00	312.00	31.20
11.02.02	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti	355,000.00	355,000.00	347,680.00	97.94
11.02.05	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru drumuri	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00
11.02.06	Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	873,000.00	873,000.00	873,000.00	100.00
121800	Impozitul suplimentar din vanzarea terenurilor agricole situat	0.00	0.00	1,162.00	
16.02.02.01	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice	37,000.00	37,000.00	34,159.60	92.32
16.02.02.02	Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane juridice	1,000.00	1,000.00	181.80	18.18
16.02.03	Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	1,000.00	1,000.00	400.00	40.00
16.02.50	Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati	5,000.00	5,000.00	3,190.64	63.81
18.02.50	Alte impozite si taxe	33,000.00	33,000.00	37,654.04	114.10
30.02.05.30	Alte venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile publice	60,000.00	60,000.00	4,795.70	7.99
35.02.01.02	Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate de catre alte institutii de specialitate	20,000.00	20,000.00	18,519.50	92.60
36.02.06	Taxe speciale	138,000.00	138,000.00	148,746.24	107.79
36.02.50	Alte venituri	88,000.00	88,000.00	126,678.17	0.00
42.02.34	Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei si a suplimentului pentru energie alocate pentru consumul de combustibili solizi	45,000.00	45,000.00	38,728.00	86.06
42.02.41	Subventii din bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	72,000.00	72,000.00	67,951.00	94.00
42.02.65	Finantarea Programului National de Dezvoltare Locala	10,782,000.00	10,782,000.00	3,255,689.65	30.20
42.02.87	Subventii de la bugetul de stat catre bugetele locale pentru Programul national de investitii Anghel Saligny.	10,529,000.00	10,529,000.00	0.00	0.00
42.02.88.01	Fonduri europene nerambursabile	246,000.00	246,000.00	0.00	0.00
42.02.88.03	Sume aferente TVA	47,000.00	47,000.00	0.00	0.00
42.02.89.01	Fonduri din imprumut rambursabil	1,163,000.00	1,538,000.00	0.00	0.00
42.02.89.03	Sume aferente TVA	221,000.00	293,000.00	0.00	0.00
43.02.31	Sume alocate din bugetul AFIR pentru sustinerea proiectelor din PNDR 2014-2020		0.00	21,369.60	
43.02.34	Sume alocate din bugetul ANCFI pentru finantarea lucrarilor de inregistrare sistematica din cadrul Programului national de cadastru si carte funciara	160,000.00	160,000.00	58,058.63	36.29
48.02.04.01	Sume primite in contul platilor efectuate in anul curent	75,000.00	75,000.00	64,310.40	85.75
Total:		26,575,445.00	27,022,445.00	6,739,332.36	24.93

Ponderea veniturilor proprii fără cote defalcate din impozit pe venit **591.757,09** lei în total venituri care constituie sursa de finanțare a secțiunii de funcționare în valoare de **3.396.800,71** lei ,este de **17.42%**

La partea de **cheltuieli totale** Primaria Comunei Bala a înregistrat plăți în sumă totală de **6.220.296,09 lei**, aceasta reprezentând un procent de **22 %** față de prevederile anului 2023, respectiv **27.861.445 lei**.

Ponderea secțiunii de funcționare determinate ca raport între plățile secțiunii de funcționare, adică suma de **2.369.178,64 lei** și totalul plăților aferente bugetului local, respectiv **6.220.296,09 lei** este de **38.08 %**

Gradul de realizare a cheltuielilor pe componente,(fără bugetul Scolii Gimnaziale BALA)este:

Indicator	Denumire	Prevederi bugetare		Incasari realizate	Pr. real
		initiale	definitive		
5110	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	892,445.00	892,445.00	876,999.00	98.27
5120	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL II BUNURI și SERVICII	581,000.00	581,000.00	387,591.70	66.71
5155	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL VII ALTE TRANSFERURI	13,000.00	13,000.00	8,468.00	65.14
5158	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014- 2020	93,000.00	93,000.00	85,680.00	92.13
5160	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL XII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE REPREZENTAND ASISTENTA FINANCIARA NERAMBURSABILA AFERENTA PNRR	147,000.00	147,000.00	0.00	0.00
5161	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL XIII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE IMPRUMUT A PNRR	675,000.00	1,122,000.00	0.00	0.00
5171	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	112,000.00	112,000.00	12,952.88	11.57
5185	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL XXI PLATI EFECTUATE în ANII PRECEDENTI și RECUPERATE în ANUL CURENT	-13,000.00	-13,000.00	-12,895.00	99.19
6120	Ordine publica și siguranta nationala TITLUL II BUNURI și SERVICII	195,000.00	195,000.00	110,981.56	56.91
6171	Ordine publica și siguranta nationala TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	80,000.00	80,000.00	72,757.84	90.95
6557	Invatamant TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	2,000.00	2,000.00	1,286.60	64.33
6571	Invatamant TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00
6610	Sanatate TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	72,000.00	72,000.00	69,357.00	96.33
6671	Sanatate TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	890,000.00	890,000.00	170,291.91	19.13
6720	Cultura, recreere și religie TITLUL II BUNURI și SERVICII	45,000.00	45,000.00	10,501.68	23.34
6759	Cultura, recreere și religie TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	110,000.00	110,000.00	105,000.00	95.45
6760	Cultura, recreere și religie TITLUL XII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE REPREZENTAND ASISTENTA FINANCIARA NERAMBURSABILA AFERENTA PNRR	146,000.00	146,000.00	0.00	0.00

6761	Cultura, recreere și religie TITLUL XIII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE IMPRUMUT A PNRR	709,000.00	709,000.00	0.00	0.00
6771	Cultura, recreere și religie TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	100,000.00	400,000.00	193,217.57	48.30
6810	Asigurari și asistenta sociala TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	110,000.00	110,000.00	104,044.00	94.59
6820	Asigurari și asistenta sociala TITLUL II BUNURI și SERVICII	4,000.00	4,000.00	2,892.00	72.30
6857	Asigurari și asistenta sociala TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	318,000.00	318,000.00	276,815.00	87.05
7020	Locuinte, servicii și dezvoltare publica TITLUL II BUNURI și SERVICII	490,000.00	490,000.00	237,492.80	48.47
7071	Locuinte, servicii și dezvoltare publica TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	3,370,000.00	3,370,000.00	150,742.38	4.47
7420	Protectia mediului TITLUL II BUNURI și SERVICII	130,000.00	130,000.00	86,635.38	66.64
7485	Protectia mediului TITLUL XXI PLATI EFECTUATE în ANII PRECEDENTI și RECUPERATE în ANUL CURENT	0.00	0.00	-5.84	
8320	Agricultura, silvicultura, piscicultura și vanatoare TITLUL II BUNURI și SERVICII	40,000.00	40,000.00	10,575.36	26.44
8420	Transporturi TITLUL II BUNURI și SERVICII	130,000.00	130,000.00	101,907.40	78.39
8471	Transporturi TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	17,573,000.00	17,573,000.00	3,157,006.87	17.97
Total:		27,114,445.00	27,861,445.00	6,220,296.09	22

Analizarea execuției în funcție de clasificarea economică:

TITLUL 10 CHELTUIELI DE PERSONAL: plățile la 31.12.2023 la acest titlu sunt **1.050.400 lei** realizându-se în procent de **97%** față de creditele bugetare în valoare de **1.074.445 lei** și reprezintă **16.89 %** din totalul plăților din secțiunea de funcționare.

TITLUL 20 BUNURI și SERVICII: plățile la 31.12.2023 la acest titlu sunt **948.577,88 lei** realizându-se în procent de **58 %** față de creditele bugetare în valoare de **1.615.000 lei** și reprezintă **14.76 %** din totalul plăților din secțiunea de funcționare.

TITLUL 57 ASISTENTA SOCIALA: plățile la 31.12.2023 la acest titlu sunt **278.101,6 lei** realizându-se în procent de **86.9 %** fata de creditele bugetare în valoare de **320.000 lei** reprezentând **4.47%** din totalul plăților din secțiunea de funcționare.

TITLUL 59 ALTE CHELTUIELI: plățile la 31.12.2023 la acest titlu sunt **105.000 lei** realizându-se în procent de **95.45 %** fata de creditele bugetare în valoare de **110.000 lei** reprezentând **1%** din totalul plăților din secțiunea de funcționare.

Ponderea secțiunii de dezvoltare determinate ca raport între plățile secțiunii de dezvoltare în sumă de **3,851,117.45 lei** și totalul plăților aferente bugetului local în valoare de **6,220,296.09lei**, este de **61.92%**

Indicator	Denumire	Prevederi bugetare		Incasari realizate	Pr. real
		initiale	definitive		
5155	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL VII ALTE TRANSFERURI	13,000.00	13,000.00	8,468.00	65.14
5158	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL X PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014- 2020	93,000.00	93,000.00	85,680.00	92.13
5160	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL XII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE REPREZENTAND ASISTENTA FINANCIARA NERAMBURSABILA AFERENTA PNRR	147,000.00	147,000.00	0.00	0.00

5161	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL XIII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE IMPRUMUT A PNRR	675,000.00	1,122,000.00	0.00	0.00
5171	Autoritati publice și actiuni externe TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	112,000.00	112,000.00	12,952.88	11.57
6171	Ordine publica și siguranta nationala TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	80,000.00	80,000.00	72,757.84	90.95
6571	Invatamant TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00
6671	Sanatate TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	890,000.00	890,000.00	170,291.91	19.13
6760	Cultura, recreere și religie TITLUL XII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE REPREZENTAND ASISTENTA FINANCIARA NERAMBURSABILA AFERENTA PNRR	146,000.00	146,000.00	0.00	0.00
6761	Cultura, recreere și religie TITLUL XIII PROIECTE CU FINANTARE DIN SUMELE AFERENTE COMPONENTEI DE IMPRUMUT A PNRR	709,000.00	709,000.00	0.00	0.00
6771	Cultura, recreere și religie TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	100,000.00	400,000.00	193,217.57	48.30
7071	Locuinte, servicii și dezvoltare publica TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	3,370,000.00	3,370,000.00	150,742.38	4.47
8471	Transporturi TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	17,573,000.00	17,573,000.00	3,157,006.87	17.97
Total:		24,008,000.00	24,755,000.00	3,851,117.45	15

Din analiza bugetului local la data de 31.12.2023 rezultă că bugetul pentru secțiunea de funcționare este realizat în procent de 38.08 % din prevederile anului 2023, iar plățile secțiunii de dezvoltare sunt realizate în procent de 61.92 % din prevederile anului 2023, ajungând până la acest moment să nu se înregistreze arierate.

Președinte de ședință

Viorel VLAD



Contrasemnează

Secretar general al comunei

Florin-Grigore Cioloca